



# CODI ÈTIC CORPORATIU

---



ASSOCIACIÓ CASAL SOCIETAT LA PRINCIPAL  
Rambla de Nostra Senyora, 35-37, 08720 Vilafranca del Penedès, Barcelona

## Índex

Capítol I. Objectius .....	3
Article 1. Finalitat .....	3
Article 2. Àmbit d'aplicació .....	3
Article 3. Missió, Visió i Valors de l'Associació.....	4
Article 4. Interpretació i integració del Codi Ètic .....	4
Capítol II. La Unitat de Compliment .....	5
Article 5. La Unitat de Compliment .....	5
Article 6. Competències de la Unitat de Compliment.....	5
Article 7. Reglament de la Unitat de Compliment .....	6
Capítol III. Normes generals de conducta professional .....	6
Article 8. Compliment de la legalitat.....	6
Article 9. Compromís amb els drets humans i laborals.....	6
Article 10. Execució d'una conducta professional íntegra .....	7
Article 11. Protecció del medi ambient.....	7
Capítol IV. Els professionals de la Associació .....	7
Article 12. Principis de no discriminació i igualtat d'oportunitats .....	7
Article 13. Conciliació de la vida familiar amb l'activitat laboral .....	8
Article 14. Dret a la intimitat.....	8
Article 15. Seguretat i salut en el treball.....	8
Article 16. Selecció i avaluació .....	9
Article 17. Formació .....	9
Article 18. Informació.....	9
Article 19. Obsequis i regals .....	9
Article 20. Conflictes d'interès .....	10
Article 21. Oportunitats de negoci .....	12
Article 22. Recursos mitjans per al desenvolupament de l'activitat professional .....	12
Article 23. Informació reservada i confidencialitat .....	13
Capítol V. L'entorn de l'associació .....	13
Article 24. Clients i usuaris .....	13
Article 25. Proveïdors i subministradors .....	14
Article 26. Relacions amb clients i proveïdors .....	14
Article 27. Competidors .....	14

Article 28. Associació.....	15
Capítol VI. La Bústia Ètica .....	16
Article 29. Creació de la Bústia Ètica.....	16
Article 30. Principis informadors de la Bústia Ètica.....	16
Article 31. Tramitació de les comunicacions efectuades a la Bústia Ètica.....	17
Article 32. Protecció de dades de caràcter personal .....	17
Capítol VII. Disposicions varies.....	17
Article 33. Difusió, formació, comunicació i avaluació .....	17
Article 34. Règim disciplinari.....	18
Article 35. Actualització.....	18
Article 36. Acceptació.....	19
Article 37. Aprovació.....	19

El Compliance Penal és el resultat que una organització compleixi els seus objectius, a través del compliment dels requisits que es deriven de la seva Política de Compliance i de la resta del sistema de gestió. I es fa sostenible introduint-lo en la cultura de l' organització i en el comportament i en l' actitud de les persones que s' hi vinculen. Aquesta política ha de reflectir

la voluntat de l'organització, segons l'expressa formalment la seva direcció o el seu òrgan de govern, en relació amb els seus objectius de Compliance penal.

## Capítol I. Objectius

---

### Article 1. Finalitat

1. De conformitat amb el que disposen els seus Estatuts Socials, EL CASAL SOCIETAT LA PRINCIPAL. (la "associació") aspira al·ludeix al que la seva conducta i la de les persones a ella vinculades respongui i s'acomodi, a més de a la legislació vigent i al seu Sistema de govern, a principis ètics i de responsabilitat social de general acceptació.
2. Aquest Codi Ètic, que recull el compromís estatutari referit a l'apartat anterior, està cridat a desenvolupar els principis ètics recollits en la Missió, Visió i Valors d'EL CASAL SOCIETAT LA PRINCIPAL. l'entitat dominant de la qual, en el sentit establert per la llei, és l'Associació (la "associació"), i a servir de guia per a l'actuació dels seus professionals en un entorn global, complex i canviant.
3. Addicionalment, el Codi Ètic s'ha elaborat tenint en compte les recomanacions de bon govern de reconeixement general en els mercats internacionals i els principis de responsabilitat social acceptats per l'Associació, constituint una referència bàsica per al seu seguiment per l'associació. Respon així mateix a les noves obligacions de prevenció penal imposades en l'àmbit de la responsabilitat penal de les persones jurídiques.
4. El Codi Ètic recull el compromís de l'Associació amb els principis de l'ètica i transparència en tots els àmbits d'actuació, establint un conjunt de principis i pautes de conducta dirigits a garantir el comportament ètic i responsable de tots els professionals de l'Associació en el desenvolupament de la seva activitat.
5. El Codi Ètic forma part del Sistema de govern corporatiu de l'Associació i és plenament respectuós amb els principis d'organització corporativa establerts en aquest.

### Article 2. Àmbit d'aplicació

1. Els principis i pautes de conducta continguts en el Codi Ètic són d'aplicació a tots els professionals de l'associació, amb independència del seu nivell jeràrquic, de la seva ubicació geogràfica o funcional. A efectes del Codi Ètic, es consideren professionals de l'associació els directius i empleats de totes les entitats que la integren, així com aquelles altres persones l'activitat de les quals se sotmeti expressament al Codi Ètic.
2. El compliment del Codi Ètic s'entén sense perjudici del previst en els Estatuts de l'associació.
3. Els professionals que actuïn com a representants de l'associació observaran el Codi Ètic en l'exercici d'aquesta activitat en la mesura que no sigui incompatible amb les pròpies normes de l'associació o entitat en la qual actuïn com a representants de l'associació.
4. Aquells professionals de l'associació que, en l'acompliment de les seves funcions, gestionin o dirigeixin equips de persones hauran, a més, vetllar perquè els professionals directament

al seu càrrec coneguin i compleixin el Codi Ètic i liderar amb l'exemple, sent referents de conducta en l'Associació.

### **Article 3. Missió, Visió i Valors de l'Associació**

1. La Junta Directiva ha aprovat la Missió, Visió i Valors de l'associació. Lluny de constituir una mera declaració de principis, el seu contingut presideix l' activitat quotidiana de totes les seccions i activitats de l' Associació i orienta la seva estratègia i totes les seves actuacions.
2. L'actuació professional conforme als principis continguts en la Missió, Visió i Valors de l'associació que inspiren i es materialitzen en aquest Codi Ètic i en les altres normes i polítiques aprovades per ella sent la millor garantia del compromís.

---

#### **MISSIÓ**

Des del Casal volem desenvolupar un projecte col·lectiu de lleure, artístic, formatiu i de creixement personal des de la diversitat i obert a altres entitats i iniciatives del Penedès.

#### **VISIÓ**

Volem contribuir a la configuració d'una societat més justa i equitativa, on des de la innovació, la excel·lència i el treball en xarxa fomentats des del teixit associatiu, aportem projectes i eines que ho facin possible.

#### **VALORS**

Creativitat, Innovació, Proximitat, Compromís, Rigor, Voluntariat, Participació, Experiència, Respecte, Acollida, Esforç i Responsabilitat

---

### **Article 4. Interpretació i integració del Codi Ètic**

1. La Unitat de Compliment és l'òrgan al qual correspon la interpretació i integració general del Codi Ètic. Els seus criteris interpretatius, que hauran de tenir en compte el que disposa la Missió, Visió i Valors de l' associació són vinculants per a tots els professionals de totes les seccions i activitats que hi pertanyen.
2. El Codi Ètic, per la seva naturalesa, no abasta totes les situacions possibles, sinó que estableix els criteris per orientar la conducta dels professionals de l'associació i, si s'escau, resoldre els dubtes que puguin plantejar-se en el desenvolupament de la seva activitat professional.
3. Qualsevol dubte que pugui sorgir als professionals de l'associació sobre la interpretació del Codi Ètic s'haurà de consultar amb el superior jeràrquic immediat. Si les circumstàncies ho requereixen, podrà acudir-se a la Unitat de Compliment, a través del seu director.

## Capítol II. La Unitat de Compliment

---

### Article 5. La Unitat de Compliment

1. La Unitat de Compliment és un òrgan col·legiat de caràcter intern i permanent, vinculat a la Comissió de Responsabilitat Social Corporativa de la Junta Directiva de l'associació, amb competències en l'àmbit del compliment normatiu i del Sistema de govern corporatiu de l'associació.
2. La Unitat de Compliment, sempre que la legislació aplicable ho permeti, té accés a la informació, documents i oficines de l'associació, directius i empleats de la mateixa, incloses les actes dels òrgans d'administració, supervisió i control, que fossin necessaris per a l'adequat exercici de les seves funcions. Referent a això, tots els empleats, directius i administradors d'aquestes seccions han de prestar a la Unitat de Compliment la col·laboració que els sigui requerida per a l'adequat exercici de les seves funcions.
3. La Unitat de Compliment comptarà amb els mitjans materials i humans necessaris per a l'acompliment de les seves funcions.
4. La Unitat de Compliment informarà la Comissió de Responsabilitat Social Corporativa, almenys anualment i sempre que ho consideri necessari o sigui requerida per a això, de les mesures adoptades per assegurar el compliment del Codi Ètic. Així mateix, la Unitat de Compliment informarà la Comissió de Responsabilitat Social Corporativa sempre que aprecii que un assumpte té l'entitat suficient.
5. Així mateix, informarà periòdicament la Comissió de Responsabilitat Social Corporativa de les principals conclusions i opinions que emeti en l'exercici de les seves funcions.

### Article 6. Competències de la Unitat de Compliment.

1. La Unitat de Compliment tindrà les següents competències en relació amb el Codi Ètic:
  - a) Fomentar la difusió, el coneixement i el compliment del Codi Ètic, impulsant les accions de formació i comunicació que consideri escaients, d'acord amb els principis de cooperació i coordinació amb les diferents direccions corporatives de l'associació.
  - b) Vetllar per i coordinar l'aplicació del Codi Ètic per les diferents associacions de l'Associació.
  - c) Interpretar de forma vinculant el Codi Ètic i resoldre qualssevol consultes o dubtes que li plantegin en relació amb el seu contingut, aplicació o compliment, en particular, en relació amb l'aplicació de les mesures disciplinàries pels òrgans competents.
  - d) Impulsar els procediments de comprovació i investigació de les denúncies rebudes i emetre les resolucions oportunes sobre els expedients tramitats.
  - e) Avaluar anualment el grau de compliment del Codi Ètic.
  - f) Informar els òrgans de govern competents sobre el compliment del Codi Ètic.

- g) Impulsar l' aprovació de les normes que siguin necessàries per al desenvolupament del Codi Ètic i per a la prevenció de les seves infraccions, en col·laboració amb les diferents direccions corporatives de l'associació.
- h) Aprovar procediments i protocols d' actuació amb la finalitat d' assegurar el compliment del Codi Ètic. Aquestes normes hauran de ser, en tot cas, d' acord amb el que disposa el Sistema de govern corporatiu.
- i) Aquelles altres, de caràcter singular o permanent, que li pugui assignar la Comissió de Responsabilitat Social Corporativa o la Junta Directiva, o que li atribueixi el Sistema de govern corporatiu.

#### **Article 7. Reglament de la Unitat de Compliment**

1. La composició i funcionament de la Unitat de Compliment es regularan en el Reglament de la Unitat de Compliment, que forma part del Sistema de govern corporatiu de l' Associació i que haurà de ser aprovat per acord de l' Assemblea i la Junta Directiva.

### **Capítol III. Normes generals de conducta professional**

---

#### **Article 8. Compliment de la legalitat**

1. Els professionals de l'associació compliran estrictament la legalitat vigent en el lloc en el qual desenvolupin la seva activitat, atenent l'esperit i la finalitat de les normes, i observaran les previsions del Codi Ètic, les normes del Sistema de govern corporatiu i els procediments bàsics que regulen l'activitat de l'associació i de la Secció o activitat en la qual presten els seus serveis. Així mateix, respectaran íntegrament les obligacions i compromisos assumits per l' Associació en les seves relacions contractuals amb tercers.
2. Els directius de l' Associació hauran de conèixer particularment les lleis i reglamentacions, incloses les internes, que afectin les seves respectives àrees d' activitat i hauran d' assegurar-se que els professionals que en depenguin rebin l' adequada informació i formació que els permeti entendre i complir les obligacions legals i reglamentàries aplicables a la seva funció laboral, incloses les internes.
3. Les seccions i activitats de l'associació asseguraran el compliment de la normativa tributària aplicable i procuraran una adequada coordinació de la política fiscal seguida per totes elles, en el marc de la consecució de l'interès social i del suport a l'estratègia associativa a llarg termini evitant riscos i ineficiències fiscals en l'execució de les decisions de l'activitat.
4. L'associació respectarà i acatarà les resolucions judicials o administratives que es dictin, però es reserva el dret a recórrer, davant de quantes instàncies fos oportú, les referides decisions o resolucions quan entengui que no s'ajusten a dret i contravinguin els seus interessos.

#### **Article 9. Compromís amb els drets humans i laborals**

1. L'associació manifesta el seu compromís i vinculació amb els drets humans i laborals reconeguts en la legislació nacional i amb els principis en els quals es basen el Pacte mundial de Nacions Unides.

2. En particular, l'associació manifesta el seu total rebuig al treball infantil i al treball forçós o obligatori i es compromet a respectar la llibertat d'associació i negociació col·lectiva.

### **Article 10. Execució d'una conducta professional íntegra**

1. Els criteris rectors als quals s'ajustarà la conducta dels professionals de l'associació seran la professionalitat i la integritat:
  - a) La professionalitat és l'actuació diligent, responsable, eficient i enfocada a l'excel·lència, la qualitat i la innovació.
  - b) La integritat és l'actuació lleial, honrada, de bona fe, objectiva i alineada amb els interessos de l'associació i amb els seus principis i valors expressats en el Codi Ètic.
  - c) L'autocontrol en les actuacions i la presa de decisions, de manera que qualsevol actuació que realitzin es basi sobre quatre premisses bàsiques:
    - (i) que l'actuació sigui èticament acceptable;
    - (ii) que sigui legalment vàlida;
    - (iii) que sigui desitjable per a l'Associació, i
    - (iv) que estigui disposat a assumir la responsabilitat sobre ella.

2. És obligació de tots els professionals de l'Associació informar la Unitat de Compliment, que al seu torn informarà la Unitat de Compliment, sobre la incoació, evolució i resultat de tot procediment judicial, penal o administratiu, de caràcter sancionador, en el qual un professional sigui part imputada, inculpada o acusada i pugui afectar-lo en l'exercici de les seves funcions com a professional de l'associació o perjudicar la imatge o els interessos de l'Associació.

### **Article 11. Protecció del medi ambient**

1. L'associació desenvolupa la seva activitat des del respecte al medi ambient, complint o excedint els estàndards establerts en la normativa mediambiental que sigui d'aplicació i minimitzant l'impacte de les seves activitats sobre el medi ambient.
2. Les seccions i activitats de l'associació assumeixen com a pautes de comportament minimitzar els residus i la pol·lució, conservar els recursos naturals, promoure l'estalvi d'energia, així com realitzar i patrocinar projectes de recerca i desenvolupament que fomentin la protecció del medi ambient.
3. L'associació col·labora amb les autoritats reguladores per desenvolupar i promoure lleis i reglamentacions equitatives que protegeixin el medi ambient.

## **Capítol IV. Els professionals de la Associació**

---

### **Article 12. Principis de no discriminació i igualtat d'oportunitats.**

1. L'associació promou la no discriminació per raó de raça, color, nacionalitat, origen social, edat, sexe, estat civil, orientació sexual, ideologia, opinions polítiques, religió o qualsevol



altra condició personal, física o social dels seus professionals, així com la igualtat d'oportunitats entre ells.

2. En particular, l'associació promourà la igualtat de tracte entre homes i dones pel que fa a l'accés a l'ocupació, a la formació, a la promoció de professionals i a les condicions de treball, així com a l'accés a béns i serveis i el seu subministrament.
3. L'associació rebutja qualsevol manifestació de violència, d'assetjament físic, sexual, psicològic, moral o altres, d'abús d'autoritat a la feina i qualsevol altres conductes que generin un entorn intimidatori o ofensiu per als drets personals dels seus professionals. Específicament, l'Associació promourà mesures per prevenir l'assetjament sexual i l'assetjament per raó de sexe, quan es considerin necessàries.

### **Article 13. Conciliació de la vida familiar amb l'activitat laboral**

1. L'associació respecta la vida personal i familiar dels seus professionals i promourà els programes de conciliació que facilitin el millor equilibri entre aquesta i les seves responsabilitats laborals.

### **Article 14. Dret a la intimitat**

1. L'associació respecta el dret a la intimitat dels seus professionals, en totes les seves manifestacions, i en especial pel que fa a dades de caràcter personal, metges i econòmiques.
2. L'associació respecta les comunicacions personals dels seus professionals a través d'Internet i altres mitjans de comunicació.
3. Els professionals de l'Associació es comprometen a fer un ús responsable dels mitjans de comunicació, dels sistemes informàtics i, en general, de qualsevol altres mitjans que l'Associació posi a la seva disposició d'acord amb les polítiques i criteris establerts a aquest efecte. Aquests mitjans no es faciliten per a ús personal no professional i no són aptes, per això, per a la comunicació privada. No generen per això expectativa de privacitat en cas que haguessin de resultar supervisats per l'associació en l'acompliment proporcionat dels seus deures de control.
4. L'associació es compromet a no divulgar dades de caràcter personal dels seus professionals, llevat de consentiment dels interessats i en els casos d'obligació legal o compliment de resolucions judicials o administratives. En cap cas podran ser tractades les dades de caràcter personal dels professionals per a fins diferents dels legalment o contractualment previstos.
5. Els professionals de l'associació que per la seva activitat accedeixin a dades personals d'altres professionals de l'associació, es comprometen per escrit a mantenir la confidencialitat d'aquestes dades.
6. La Unitat de Compliment, les unitats i adreces de compliment i les altres direccions o òrgans corresponents compliran els requeriments previstos en la legislació de protecció de dades de caràcter personal respecte de les comunicacions que els remetin els professionals d'acord amb el que disposa el Codi Ètic.

### **Article 15. Seguretat i salut en el treball**

1. L'associació promourà un programa de seguretat i salut en el treball i adoptarà les mesures preventives establertes al respecte en la legislació vigent i qualssevol altres que es poguessin establir en el futur.
2. Els professionals de l'associació observaran amb especial atenció les normes relatives a seguretat i salut en el treball, amb l'objectiu de prevenir i minimitzar els riscos laborals
3. L'associació promourà que els contractistes amb els quals operi compleixin les seves normes i programes en matèria de seguretat i salut en el treball.

#### **Article 16. Selecció i avaluació**

1. L'associació mantindrà el més rigorós i objectiu programa de selecció, atenent exclusivament els mèrits acadèmics, personals i professionals dels candidats i les necessitats de l'Associació.
2. L'associació avaluarà els seus professionals de forma rigorosa i objectiva, atenent al seu acompliment professional individual i col·lectiu.
3. Els professionals de l'associació participaran en la definició dels seus objectius i tindran coneixement de les avaluacions que se'ls realitzin.

#### **Article 17. Formació**

1. L'associació promourà la formació dels seus professionals. Els programes de formació propiciaran la igualtat d' oportunitats i el desenvolupament de la carrera professional i contribuiran a la consecució dels objectius de l' Associació.
2. Els professionals de l'associació es comprometen a actualitzar permanentment els seus coneixements tècnics i de gestió i a aprofitar els programes de formació de l'associació.

#### **Article 18. Informació**

1. L'associació informarà els seus professionals sobre les línies mestres dels seus objectius estratègics i sobre la marxa de l'associació.

#### **Article 19. Obsequis i regals**

1. Els professionals de l'associació no podran donar ni acceptar regals o obsequis en el desenvolupament de la seva activitat professional. Excepcionalment, el lliurament i acceptació de regals i obsequis estaran permeses quan concorrin simultàniament les circumstàncies següents:
  - a. siguin de valor econòmic irrellevant o simbòlic;
  - b. responguin a signes de cortesia o a atencions comercials usuals; i
  - c. no estiguin prohibides per la llei o les pràctiques comercials generalment acceptades. Als regals o obsequis en què concorrin les circumstàncies anteriors no els resultarà d' aplicació el que disposa l' article 32 següent.
2. Els professionals de l' associació no podran, directament o a través de persona interposada, oferir o concedir ni demanar o acceptar avantatges o beneficis no justificats que tinguin per objecte immediat o mediat obtenir un benefici, present o futur, per a l' associació, per a si mateixos o per a un tercer. En particular, no podran donar ni rebre

qualsevol forma de suborn o comissió, procedent de, o realitzat per, qualsevol altra part implicada, com funcionaris públics, espanyols o estrangers, personal d' altres empreses, partits polítics, autoritats, clients, proveïdors, subministradors i accionistes. Els actes de suborn, expressament prohibits, inclouen l' oferiment o promesa, directa o indirecta, de qualsevol tipus d' avantatge impròpia, qualsevol instrument per al seu encobriment, així com el tràfic d' influències.

3. Tampoc es podrà rebre, a títol personal, diners de clients o proveïdors, ni tan sols en forma de préstec o bestreta, tot això amb independència dels préstecs o crèdits concedits als professionals de l' associació per entitats financeres que siguin clients o proveïdores de l' associació i que no estiguin incurses en les activitats anteriorment expressades.
4. Els professionals de l' associació no podran donar ni acceptar hospitalitats que influeixin, puguin influir o es puguin interpretar com a influència en la presa de decisions.
5. Quan hi hagi dubtes sobre el que és acceptable, l'oferta haurà de ser declinada o, si s'escau, consultada abans amb el superior jeràrquic immediat o amb la direcció responsable de la funció de recursos humans de la secció o activitat de l'Associació de què es tracti, qui podrà remetre la consulta a la Unitat de Compliment o a la direcció de compliment corresponent, segons escaigui.

## **Article 20. Conflictes d'interès**

1. Es considerarà que existeix conflicte d'interès en aquelles situacions en les quals entrin en col·lisió, de manera directa o indirecta, l'interès personal del professional i l'interès de qualsevol de les seccions o activitats de l'Associació. Existirà interès personal del professional quan l' assumpte l' afecta a ell o a una persona amb ell vinculada.
2. Tindran la consideració de persones vinculades al professional les següents:
  - a) El cònjuge del professional o la persona amb anàloga relació d' afectivitat.
  - b) Els ascendents, descendents i germans del professional o del cònjuge (o persona amb anàloga relació d'afectivitat) del professional.
  - c) Els cònjuges dels ascendents, dels descendents i dels germans del professional.
  - d) Les seccions o activitats en què el professional, o persones que hi vinculades, per si mateix o per persona interposada, es trobin en alguna de les situacions de control establertes a la llei.
  - e) Les seccions, activitats o entitats en les quals el professional, o qualsevol de les persones que hi vinculades, per si mateix o per persona interposada, exerceixin un càrrec d' administració o direcció o de les que percebin emoluments per qualsevol causa, sempre que, a més, exerceixin, directament o indirectament, una influència significativa en les decisions financeres i operatives d' aquestes associacions o entitats.
3. A títol d'exemple, són situacions que podrien donar lloc a un conflicte d'interès:
  - a) Estar involucrat, a títol personal o familiar, en alguna transacció o operació econòmica en la qual qualsevol de les seccions o activitats integrades a l'Associació sigui part.
  - b) Negociar o formalitzar contractes en nom de qualsevol de les seccions o activitats de l' Associació amb persones físiques vinculades al professional o amb persones jurídiques en les quals el professional o una persona vinculada a ell, ocupi un càrrec directiu, sigui accionista significatiu o administrador.

- c) Ser accionista significatiu, administrador, conseller, etc. de clients, proveïdors o competidors directes o indirectes de qualsevol de les entitats de l' associació.
4. Les decisions professionals hauran d'estar basades en la millor defensa dels interessos de l'Associació, de manera que no estiguin influenciades per relacions personals o de família o per qualssevol altres interessos particulars dels professionals de l'Associació.
5. En relació amb els possibles conflictes d' interès, els professionals de l' Associació observaran els següents principis generals d' actuació:
  - a) Independència: actuar en tot moment amb professionalitat, amb lleialtat a l'associació i els seus socis i sòcies i independentment d' interessos propis o de tercers. En conseqüència, s' abstindran en tot cas de primar els seus propis interessos a expenses dels de l' Associació.
  - b) Abstenció: abstenir-se d' intervenir o influir en la presa de decisions que puguin afectar les seccions i activitats de l' Associació amb les quals existeixi conflicte d' interès, de participar de les reunions en què aquestes decisions es plantegin i d' accedir a informació confidencial que afecti aquest conflicte.
  - c) Comunicació: informar sobre els conflictes d' interès en què estiguin incursos. A aquest efecte, la concurrència o possible concurrència d' un conflicte d' interès s' haurà de comunicar per escrit al superior jeràrquic immediat, a la direcció responsable de la funció de recursos humans i la Unitat de Compliment o a la direcció de compliment de la secció o activitat de l' Associació corresponent, segons escaigui. Els membres de la Unitat de Compliment incursos en un potencial conflicte d' interès hauran d' informar sobre això a aquesta, que serà així mateix competent per resoldre els dubtes o conflictes que puguin sorgir al respecte. En la comunicació, el professional haurà d' indicar:
    - Si el conflicte d'interès l'afecta personalment o a través d'una persona a ell vinculada, identificant-la en el seu cas.
    - La situació que dona lloc al conflicte d'interès, detallant en el seu cas l'objecte i les principals condicions de l'operació o decisió projectada.
    - L'import o avaluació econòmica aproximada.
    - El departament o la persona de l'Associació amb la qual s'han iniciat els corresponents contactes.
6. Aquests principis generals d' actuació s' observaran de manera especial en aquells supòsits en què la situació de conflicte d' interès sigui, o pugui raonablement esperar-se que sigui, de tal naturalesa que constitueixi una situació de conflicte d' interès estructural i permanent entre el professional, o una persona vinculada al professional, i qualsevol de les entitats de l' Associació.
7. Dins l' associació no podran realitzar-se, en cap cas, operacions ni activitats que suposin o puguin suposar un conflicte d' interès, llevat de prèvia autorització per escrit de la direcció responsable de la funció de recursos humans de l' associació de què es tracti o de l' òrgan al qual hagi hagut d' efectuar-se la comunicació prevista en el punt c) de l' apartat 5 anterior. El professional haurà d' abstenir-se de realitzar qualsevol actuació al respecte fins haver obtingut la corresponent contestació a la seva consulta.

### **Article 21. Oportunitats de negoci**

1. Es consideraran oportunitats de negoci aquelles inversions o qualssevol operacions lligades als béns de l'associació de les quals el professional hagi tingut coneixement en ocasió del desenvolupament de la seva activitat professional, quan la inversió o l'operació hagués estat oferta a l'associació o aquesta hi tingui interès.
2. El professional no podrà aprofitar oportunitats de negoci en benefici propi o de persona a ell vinculada, entenent per tal les persones esmentades a l'article anterior, llevat que:
  - a) sigui oferta prèviament a l'associació, i
  - b) l'associació hagi desistit d'explotar-la sense mediar influència del professional; o
  - c) la direcció responsable de la funció de recursos humans de l'associació de l'Associació de què es tracti autoritzi l'aprofitament pel professional de l'oportunitat de negoci.
3. El professional no podrà utilitzar el nom de l'associació o de seccions o activitats de l'associació ni invocar la seva condició de professional d'aquelles per realitzar operacions per compte propi o de persones a ell vinculades.

### **Article 22. Recursos mitjans per al desenvolupament de l'activitat professional**

1. L'associació es compromet a posar a disposició dels seus professionals els recursos i els mitjans necessaris i adequats per al desenvolupament de la seva activitat professional.
2. Sens perjudici de l'obligatori compliment de les normes i procediments específics sobre recursos i mitjans de l'associació, els professionals de l'associació es comprometen a fer un ús responsable dels recursos i dels mitjans posats a la seva disposició, realitzant amb aquells exclusivament activitats professionals en interès de l'Associació, de manera que aquests recursos i mitjans no s'utilitzaran o aplicaran per a fins particulars. Els professionals de l'associació evitaran qualssevol pràctiques, en especial activitats i despeses superflus, que disminueixin la creació de valor per als socis i sòcies.
3. L'associació és titular de la propietat i dels drets d'ús i explotació dels programes i sistemes informàtics, equips, manuals, vídeos, projectes, estudis, informes i altres obres i drets creats, desenvolupats, perfeccionats o utilitzats pels seus professionals, en el marc de la seva activitat laboral o amb base en les facilitats informàtiques de l'associació.
4. Els professionals respectaran el principi de confidencialitat respecte de les característiques dels drets, llicències, programes, sistemes i coneixements tecnològics, en general, la propietat o drets d'explotació o d'ús dels quals corresponguin a l'associació. Qualsevol informació o divulgació sobre els sistemes informàtics de l'associació requerirà l'autorització prèvia de la direcció responsable de la funció de recursos humans de l'associació de què es tracti.
5. La utilització dels equips, sistemes i programes informàtics que l'associació posa a disposició dels professionals per al desenvolupament del seu treball, inclosa la facilitat d'accés i operativa a Internet, haurà d'ajustar-se a criteris de seguretat i eficiència, exclouent qualsevol ús, acció o funció informàtica que sigui il·lícita o contrària a les normes o instruccions de l'associació.
6. Els professionals no explotaran, reproduiran, replicaran o cediran els sistemes i aplicacions informàtiques de l'associació per a finalitats que li siguin alienes. Així mateix, els professionals no instal·laran o utilitzaran en els equips informàtics facilitats per l'Associació programes o aplicacions la utilització dels quals sigui il·legal o que puguin danyar els

sistemes o perjudicar la imatge o els interessos de l'associació, dels clients, dels socis i sòcies o de terceres persones.

### **Article 23. Informació reservada i confidencialitat**

1. La informació no pública que sigui propietat de l'associació tindrà, amb caràcter general, la consideració d'informació reservada i confidencial, i estarà subjecta a secret professional, sense que el seu contingut pugui ser facilitat a tercers, llevat d'autorització expressa de l'òrgan de l'associació que sigui competent en cada cas o llevat de requeriment legal, judicial o d'autoritat administrativa.
2. És responsabilitat de l'associació i de tots els seus professionals posar els mitjans de seguretat suficients i aplicar els procediments establerts per protegir la informació reservada i confidencial registrada en suport físic o electrònic, enfront de qualsevol risc intern o extern d'accés no consentit, manipulació o destrucció, tant intencionada com accidental. A aquests efectes, els professionals de l'associació guardaran confidencialitat sobre el contingut del seu treball en les seves relacions amb tercers.
3. Revelar informació reservada i confidencial i usar la informació reservada i confidencial per a fins particulars contradiu el Codi Ètic.
4. Qualsevol indici raonable de fuga d'informació reservada i confidencial i d'ús particular d'aquella haurà de ser comunicat pels qui en tinguin coneixement al seu superior jeràrquic immediat o, si les circumstàncies ho aconsellen, a la direcció responsable de la funció de recursos humans de la secció o activitat de l'associació de què es tracti. Al seu torn, el superior jeràrquic del comunicant o l'esmentada direcció l'han de notificar per escrit a la Unitat de Compliment.
5. En cas de cessament de la relació laboral o professional, la informació reservada i confidencial serà retornada pel professional de l'associació, incloent els documents i mitjans o dispositius d'emmagatzematge, així com la informació emmagatzemada en el seu terminal informàtic, subsistint en tot cas el deure de confidencialitat del professional.

## **Capítol V. L'entorn de l'associació**

---

### **Article 24. Clients i usuaris**

1. L'associació es compromet a oferir una qualitat de serveis i productes igual o superior als requisits i els estàndards de qualitat establerts legalment. L'associació competirà en el mercat basant-se en els mèrits dels seus productes i serveis. Les activitats de màrqueting i vendes s'han de fonamentar en la superior qualitat dels productes i serveis que l'Associació ha d'oferir.
2. L'associació garantirà la confidencialitat de les dades dels seus socis/clients/usuaris, comproment-se a no revelar-les a tercers, llevat de consentiment del client o per obligació legal o en compliment de resolucions judicials o administratives. La captació, utilització i tractament de les dades de caràcter personal dels socis/clients/usuaris s'hauran de realitzar de manera que es garanteixi el dret a la seva intimitat i el compliment de la legislació sobre protecció de dades de caràcter personal. Els professionals de l'associació que, per la seva activitat, accedeixin a dades de caràcter personal dels socis/clients/usuaris, hauran de mantenir la seva confidencialitat i donar compliment a

l'establert en la legislació sobre protecció de dades de caràcter personal en la mesura que resulti aplicable.

3. Els contractes amb els clients de l'associació seran redactats de forma senzilla i clara. En les relacions pre-contractuals o contractuals amb els clients/usuaris es propiciarà la transparència i s'informarà de les diferents alternatives existents, en especial, pel que fa a serveis, productes i tarifes.

#### **Article 25. Proveïdors i subministradors**

1. L'associació adequarà els processos de selecció de proveïdors i subministradors a criteris d'objectivitat i imparcialitat i evitarà qualsevol conflicte d'interès o favoritisme en la seva selecció.
2. Els preus i les informacions presentades pels proveïdors i subministradors en un procés de selecció seran tractats confidencialment i no es revelaran a tercers llevat de consentiment dels interessats o per obligació legal, o en compliment de resolucions judicials o administratives.
3. Els professionals de l'associació que accedeixin a dades de caràcter personal de proveïdors i subministradors, hauran de mantenir la confidencialitat d'aquestes dades i donar compliment a l'establert en la legislació sobre protecció de dades de caràcter personal, en la mesura que resulti aplicable.

La informació facilitada pels professionals de l'associació als proveïdors i subministradors serà veraç i no projectada amb intenció d'induir a engany.

#### **Article 26. Relacions amb clients i proveïdors**

1. Els professionals evitaran qualsevol classe d'interferència o influència de clients/usuaris, proveïdors o tercers que pugui alterar la seva imparcialitat i objectivitat professional. Aquesta obligació afecta de manera especial els professionals que hagin de prendre decisions sobre contractació de subministraments i serveis i als que decideixin les condicions econòmiques de les operacions amb clients.
2. Els professionals no podran percebre cap classe de remuneració procedent de socis/clients/usuaris o de proveïdors de l'associació ni, en general, acceptar qualsevol classe de remuneració aliena per serveis derivats de l'activitat pròpia del professional dins de l'Associació.
3. En les relacions amb els socis i clients s'han d'aplicar en tot cas les normes de transparència, informació i protecció, així com els drets reconeguts als socis/clients/usuaris per la legislació sobre protecció de dades de caràcter personal, serveis de l'associació de la informació i altres disposicions aplicables.
4. Els professionals de l'associació es comprometen al compliment dels procediments interns establerts per als processos d'adjudicació, inclosos, especialment, els referits a l'homologació de proveïdors i subministradors.

#### **Article 27. Competidors**

1. L'associació es compromet a competir en els mercats de forma lleial i no realitzarà publicitat enganyosa o denigrant de la seva competència o de tercers.
2. L'obtenció d'informació de tercers, incloent informació de la competència, es realitzarà inexcusablement de forma legal.



3. L'Associació es compromet a impulsar la lliure competència en benefici dels socis i sòcies, consumidors i usuaris. L'Associació complirà la normativa de defensa de la competència, evitant qualsevol conducta que constitueixi o pugui constituir una col·lusió, abús o restricció de la competència.

## **Article 28. Associació**

1. Les relacions amb les autoritats, els organismes reguladors i les Administracions Públiques es plantejaran sota els principis de cooperació i transparència.
2. Està estrictament prohibit que les seccions i activitats de l'Associació, per si o a través de persones interposades, realitzin, directament o indirectament, donacions, ni tan sols en forma de préstec o bestreta, a partits polítics espanyols, incloent-hi les federacions, coalicions o agrupacions d'electors.
3. Les donacions efectuades amb càrrec a les seccions de l'Associació requeriran l'acord previ de la Junta Directiva de l'associativitat respectant en tot cas el que disposa la llei aplicable en cada cas, així com els principis i pautes de conducta continguts en el Codi Ètic.
4. Amb la finalitat de poder determinar l'existència d'eventuals incompatibilitats, s'informarà la direcció responsable de la funció de recursos humans de l'associació de què es tracti prèviament a l'acceptació de qualsevol càrrec públic. Aquesta informació al seu torn la Unitat de Compliment o a la direcció de compliment de l'associació de l'Associació corresponent, segons escaigui.
5. L'associació informará de forma veraç, adequada, útil i congruent sobre els seus programes i actuacions. La transparència en la informació és un principi bàsic que ha de regir l'actuació dels professionals de l'associació. La informació economicofinancera de l'associació, en especial els comptes anuals, reflectirà fidelment la seva realitat econòmica, financera i patrimonial, d'acord amb els principis de comptabilitat generalment acceptats i les normes d'informació financera que siguin aplicables. A aquests efectes, cap professional ocultarà o distorsionarà la informació dels registres i informes comptables de l'associació, que serà completa, precisa i veraç. La falta d'honestedat en la comunicació de la informació, tant a l'interior de l'associació –a empleats, associacions controlades, departaments, òrgans interns, òrgans d'administració, etc.– com a l'exterior –a auditors, associats, organismes reguladors, mitjans de comunicació, etc. - contradiu el Codi Ètic. S'incorre també en falta d'honestedat en lliurar informació incorrecta, organitzar-la de forma equívoca o intentar confondre els qui la reben.
6. L'associació manifesta el seu ferm compromís amb els principis de la Política general de responsabilitat social corporativa com a marc integrador dels seus programes i actuacions amb els professionals, clients, proveïdors, subministradors, associats i tots els grups d'interès amb els quals es relaciona. En aquest sentit, l'associació, fidel a l'objectiu de generar benestar per a l'associació, adopta una ètica responsable que permet harmonitzar la creació de valor per als seus associats amb un desenvolupament sostenible que contempli com a principals objectius la protecció del medi ambient, la cohesió social, el desenvolupament d'un marc favorable de relacions laborals i la comunicació constant amb els diferents col·lectius relacionats amb l'Associació amb vista a atendre les seves necessitats i expectatives.
7. L'associació manifesta el seu ferm compromís amb els principis de la Política per a la prevenció de delictes i contra el frau i, en particular, amb la no realització pràctiques que puguin considerar-se irregulars en el desenvolupament de les seves relacions amb clients, proveïdors, subministradors, competidors, autoritats, etc., incloent-hi les relatives al



blanqueig de capitals. A aquests efectes, els professionals rebran una formació adequada sobre la legislació aplicable.

## Capítol VI. La Bústia Ètica

---

### Article 29. Creació de la Bústia Ètica

1. L'associació crearà una bústia ètica amb l'objecte de fomentar el compliment de la legalitat i les normes de conducta establertes en el Codi Ètic (la "Bústia ètica"). La creació de la Bústia ètica s'entén sens perjudici de qualssevol altres mecanismes o canals que s'estableixin conforme al Sistema de govern corporatiu o que la Junta Directiva consideri oportú crear per permetre la comunicació d'irregularitats de potencial transcendència, de naturalesa financera i comptable, que s'adverteixin en el si de l'Associació.
2. La Bústia ètica és un canal transparent per comunicar, per part dels professionals de l'associació, conductes que puguin implicar la comissió d'alguna irregularitat o d'algun acte contrari a la legalitat o a les normes d'actuació del Codi Ètic.
3. Les comunicacions dirigides a la Bústia ètica podran remetre's mitjançant l'emplenament d'un formulari electrònic que estarà disponible en l'apartat denominat "Bústia ètica" de l'apartat de Transparència del web de l'entitat.

### Article 30. Principis informadors de la Bústia Ètica

1. Els professionals de l'associació que tinguin indicis raonables de la comissió d'alguna irregularitat o d'algun acte contrari a la legalitat o a les normes d'actuació del Codi Ètic específicament adreçades als professionals de l'Associació hauran de comunicar-ho a través de la Bústia ètica. En qualsevol cas, aquestes comunicacions hauran d'atendre sempre els criteris de veracitat i proporcionalitat, no podent ser utilitzat aquest mecanisme amb finalitats diferents d'aquells que persegueixin el compliment de les normes del Codi Ètic.
2. La identitat de la persona que comuniqui una actuació anòmla a través de la Bústia ètica tindrà la consideració d'informació confidencial i, per tant, no serà comunicada al denunciador sense el consentiment del denunciador, garantint així la reserva de la identitat del denunciador i evitant qualsevol tipus de resposta cap al denunciador per part del denunciador com a conseqüència de la denúncia.
3. L'associació es compromet a no adoptar cap forma de represàlia, directa o indirecta, contra els professionals que haguessin comunicat a través de la Bústia ètica una actuació de les referides a l'apartat 1 anterior.
4. Sens perjudici de l'anterior, les dades de les persones que efectuïn la comunicació podran ser facilitades tant a les autoritats administratives o judicials, en la mesura que fossin requerits per tals autoritats com a conseqüència de qualsevol procediment derivat de l'objecte de la denúncia com a les persones implicades en qualsevol investigació posterior o procediment judicial incoat com a conseqüència de la investigació. L'esmentada cessió de les dades a les autoritats administratives o judicials es realitzarà sempre donant ple compliment a la legislació sobre protecció de dades de caràcter personal.

**Article 31. Tramitació de les comunicacions efectuades a la Bústia Ètica.**

1. La tramitació de les denúncies realitzades a través de la Bústia ètic correspon a la Unitat de Compliment. En cas que la denúncia afecti un membre de la Unitat de Compliment, aquest no podrà participar en la seva tramitació.
2. En tota investigació es garantiran els drets a la intimitat, a la defensa i a la presumpció d'innocència de les persones investigades.

**Article 32. Protecció de dades de caràcter personal**

1. Les dades que es proporcionin a través de la Bústia ètica seran incloses en els tractaments titularitat de l'associació per a la gestió de la comunicació rebuda a la Bústia ètica, així com per a la realització de totes les actuacions d'investigació que siguin necessàries per determinar la comissió de la infracció. L'associació es compromet a tractar en tot moment les dades de caràcter personal rebudes a través de la Bústia ètica de forma absolutament confidencial i d'acord amb les finalitats previstes en aquest capítol VI i adoptarà les mesures d'índole tècnica i organitzatives necessàries per garantir la seguretat de les dades i evitar-ne l'alteració, pèrdua, tractament o accés no autoritzat, tenint en compte l'estat de la tecnologia, la naturalesa de les dades emmagatzemades i els riscos als quals estan exposats, tot això en compliment del que disposa la legislació sobre protecció de dades de caràcter personal.
2. Amb caràcter general, el denunciat serà informat de l'existència d'una denúncia en el moment en què es procedeix a l'inici de les actuacions d'investigació. No obstant això, en aquells supòsits en què existeixi un risc important que aquesta notificació posi en perill la capacitat d'investigar de manera eficaç l'al·legació o recopilar les proves necessàries, la notificació al denunciat podrà retardar-se mentre existeixi l'esmentat risc. En qualsevol cas, aquest termini mai excedirà de tres mesos des de la recepció de la denúncia.
3. Les persones que efectuïn una comunicació a través de la Bústia ètica hauran de garantir que les dades personals proporcionades són veritables, exactes, completes i actualitzades. En qualsevol cas, les dades que siguin objecte de tractament en el marc de les investigacions seran cancel·lades tan aviat com aquestes hagin finalitzat, llevat que de les mesures adoptades se'n derivin procediments administratius o judicials. Així mateix, l'Associació conservarà les esmentades dades degudament bloquejades durant els terminis en què de les denúncies dels professionals o de les actuacions dutes a terme per l'Associació poguessin derivar-se responsabilitats.
4. Els usuaris de la Bústia ètica podran en qualsevol moment exercitar els drets d'accés, rectificació, cancel·lació i oposició respecte de les seves dades personals mitjançant comunicació escrita dirigida al domicili social de l'Associació, acompanyant fotocòpia del seu document nacional d'identitat i indicant el dret concret que desitgen exercitar.

**Capítol VII. Disposicions varies**

---

**Article 33. Difusió, formació, comunicació i avaluació**

1. Correspon a la Unitat de Compliment promoure la difusió del contingut del Codi Ètic tant entre els professionals de l'associació com respecte dels restants grups d'interès.

2. Per promoure'n la difusió entre els professionals de l' associació, la Unitat de Compliment elaborarà i aprovarà plans i actuacions de formació i de comunicació interna.
  - a) Els plans i actuacions de formació seran traslladats als responsables de Recursos Humans os per a la seva execució de conformitat amb l' establert en el pla general d' activitats de formació.
  - b) Els plans i actuacions de comunicació interna seran traslladats als responsables de comunicació per a la seva execució de conformitat amb l' establert en el pla de comunicació global de l' Associació i després d' assegurar-se que el seu contingut i forma compleixen amb els estàndards definits per a les comunicacions internes.
3. Les propostes de difusió externa del Codi Ètic entre els restants grups d'interès es traslladaran per la Unitat de Compliment a la Direcció de Comunicació Corporativa per a la seva valoració i inclusió, si s'escau, en el pla de comunicació global de l'Associació, de conformitat amb les prioritats i objectius generals que, en cada cas, estableixi.
4. Les direccions de compliment de les seccions o activitats de l'associació, atenent les directrius de la Unitat de Compliment, promouran la difusió del contingut del Codi Ètic en els seus respectius àmbits d'actuació, a través de les direccions que, en cada cas, assumeixin les funcions de recursos humans i de comunicació.
5. La Comissió de Responsabilitat Social Corporativa supervisarà la coordinació i l' execució de les accions de formació i comunicació que es duguin a terme a instància de la Unitat de Compliment de l' Associació i de les direccions de compliment de les altres entitats de l' Associació.
6. La Unitat de Compliment avaluarà i realitzarà un informe anual sobre el grau de compliment del Codi Ètic. L' informe es comunicarà a la junta directiva, als responsables de recursos humans, als responsables d' auditoria interna en cas d'existir, així com al Consell Consultiu de l'entitat.

#### **Article 34. Règim disciplinari**

1. L'associació desenvoluparà les mesures necessàries per a l'eficaç aplicació del Codi Ètic.
2. Ningú, independentment del seu nivell o posició, està autoritzat per sol·licitar que un professional cometi un acte il·legal o que contravingui el que estableix el Codi Ètic. Al seu torn, cap professional no pot justificar una conducta impròpia, il·legal o que contravingui l'establert en el Codi Ètic emparant-se en l'ordre d'un superior jeràrquic.
3. Quan la Unitat de Compliment determini que un professional de l' Associació ha realitzat activitats que contravinguin l' establert en la llei o en el Codi Ètic, encomanarà als responsables de Recursos Humans de l' associació que correspongui, l' aplicació de les mesures disciplinàries conforme al règim de faltes i sancions previst en el conveni col·lectiu de l' associació a la qual pertanyi el professional o en la legislació laboral aplicable.

#### **Article 35. Actualització**

1. El Codi Ètic es revisarà i actualitzarà periòdicament, atenent l'informe anual de la Unitat de Compliment, així com als suggeriments i propostes que realitzin els professionals de l'Associació. La Unitat de Compliment podran formular propostes de millora o promoure l' adaptació del Codi Ètic en el seu conjunt.

2. Qualsevol revisió o actualització que suposi una modificació del Codi Ètic, requerirà l'aprovació de la Junta Directiva de l' associació.

### **Article 36. Acceptació**

1. Els professionals de l'associació accepten expressament les normes d'actuació establertes en el Codi Ètic.
2. Els professionals que en el futur s'incorporin o passin a formar part de l'associació, acceptaran expressament els principis i les normes d'actuació establertes en el Codi Ètic.
3. El Codi Ètic s'annexarà als contractes laborals de tots els professionals de l'associació.

### **Article 37. Aprovació**

El Codi Ètic va ser aprovat en la reunió de Junta Directiva de l'Associació celebrada el 18 d'octubre de 2022.